



# Diretoria de Administração e Controladoria - DIACO

**Diretor:** Rogerio Antonio Vida Gomes





DIACO



**Rogerio Vida**  
Diretor

Gabinete



**Renato Vieira**  
Consultor



**Marilde Zarpellon**  
Gerente GEAPE



**Rosângela de Souza**  
Gerente GETEC



**Rodolfo Machado**  
Gerente GERIN



**Lucas Castro**  
Gerente GECON



**Rodolfo Machado**  
Gerente GERIN

**Tempo de Caixa:** Aposentado em 2024, após 40 anos de trabalho na Caixa.

**Funções:** Gerente, Gerente Geral e Gerente Regional.

### **Formação Acadêmica:**

Graduação em Engenharia Mecânica, Matemática e Física. Especialização em Gestão Pública – Pós em Matemática – MBA em Gestão de negócios e Mestrado profissional em administração com Ênfase Gestão Estratégica.

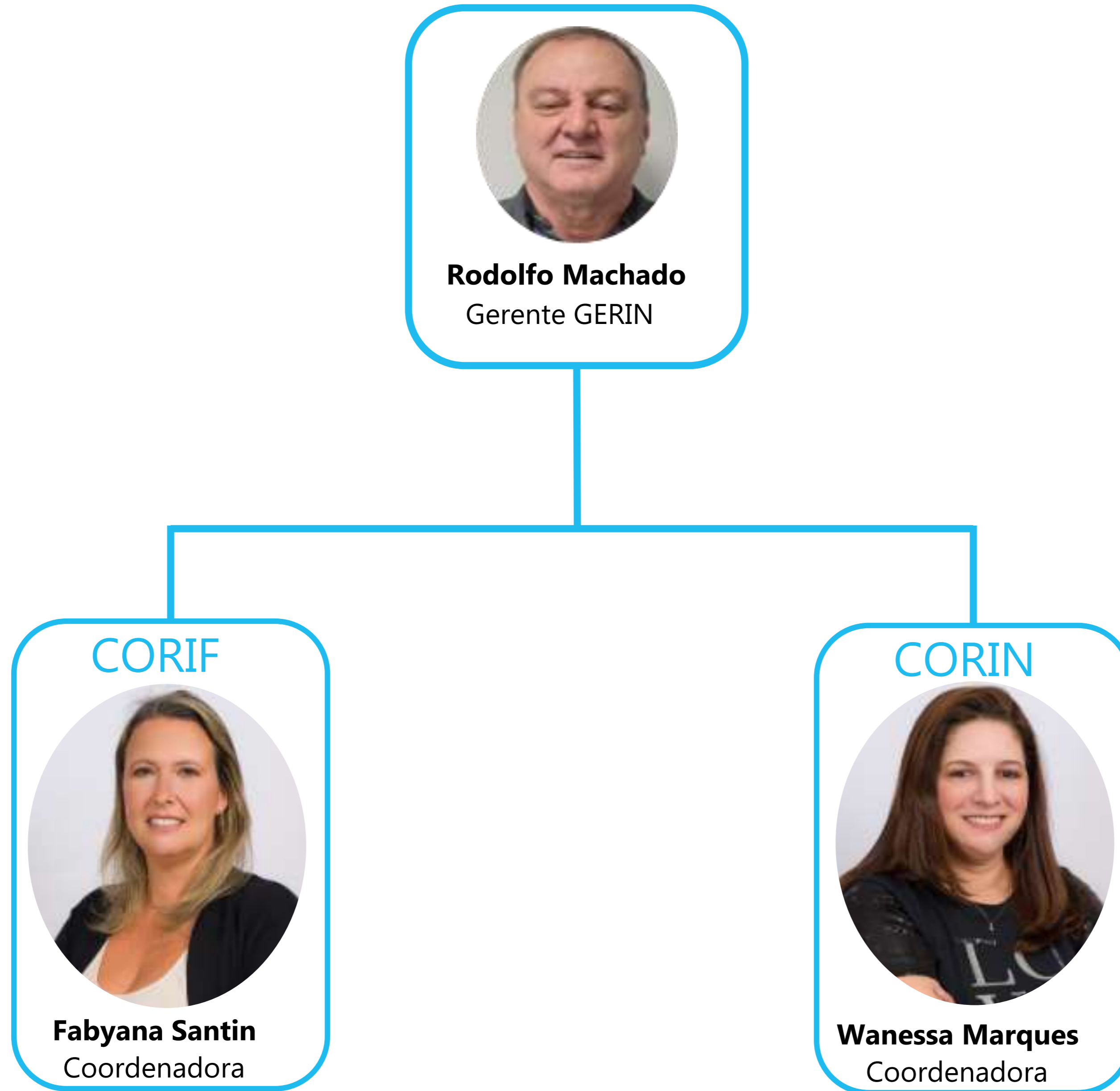
Instrutor Universidade Caixa e Professor Universitário

Conselheiro em 03 empresas investidas da FUNCEF.

Dissertação de Mestrado publicado no ENAMPAD 2008 (RPPS).

### **Certificações**

CPA 20, CEA, ICSS e CFP.



## Gerência de Riscos e Conformidade de Investimentos



**Rodolfo Machado**  
Gerente GERIN

### Coordenação de Riscos Financeiros e Atuariais

#### CORIF



**Fabyana Santin**  
Coordenadora

Coordenar processos relacionados à gestão de **riscos financeiros e atuariais** conforme Política de Gerenciamento dos Riscos Corporativos da FUNCEF.

### Coordenação de Riscos Organizacionais e de Conformidade de Investimentos

#### CORIN



**Wanessa Marques**  
Coordenadora

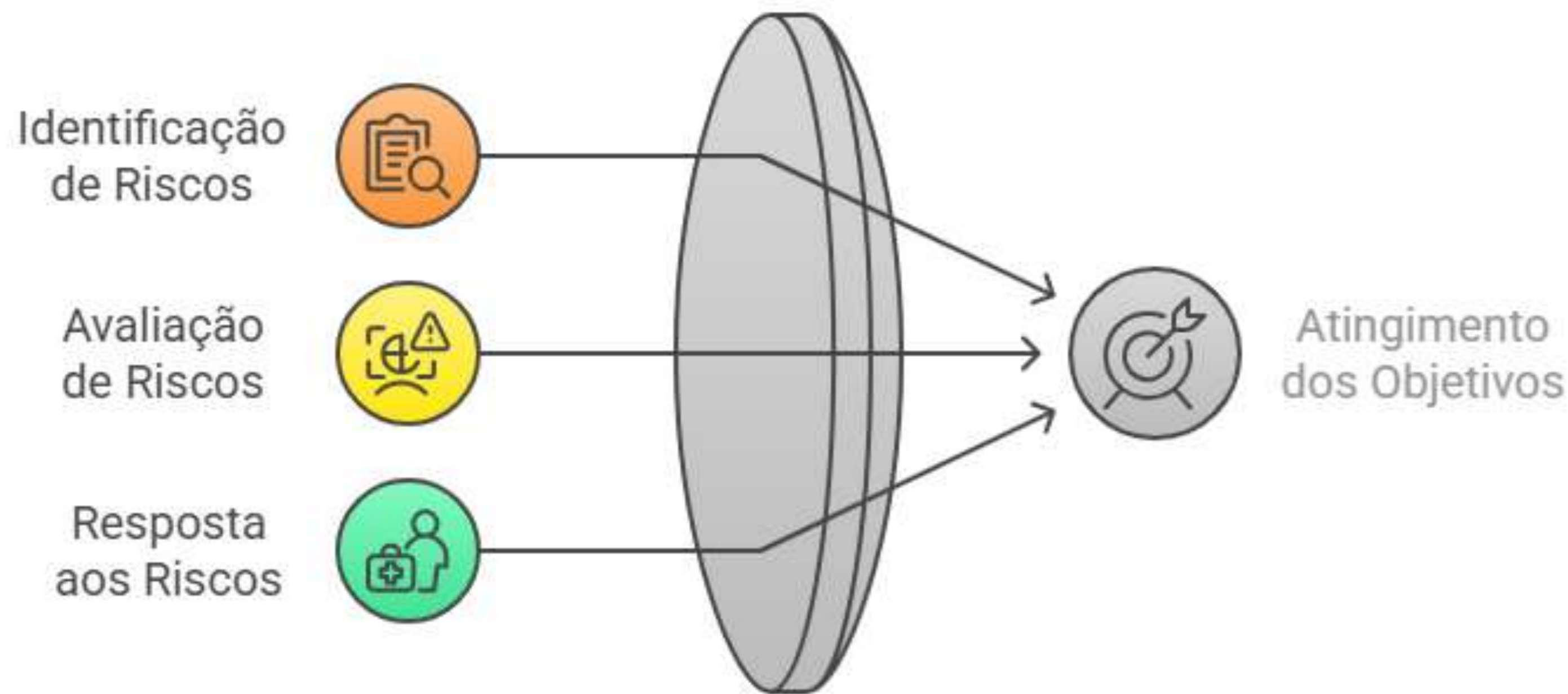
Coordenar processos, no âmbito da **segunda linha**, relacionados à gestão de riscos de **conformidade de investimentos**, riscos **organizacionais** (operacional qualitativo, integridade, tecnologia, segurança da informação, cibernético e reputacional) e **gestão da continuidade de negócios**.

# Gerência de Risco - GERIN

## Gestão de Riscos Organizacionais



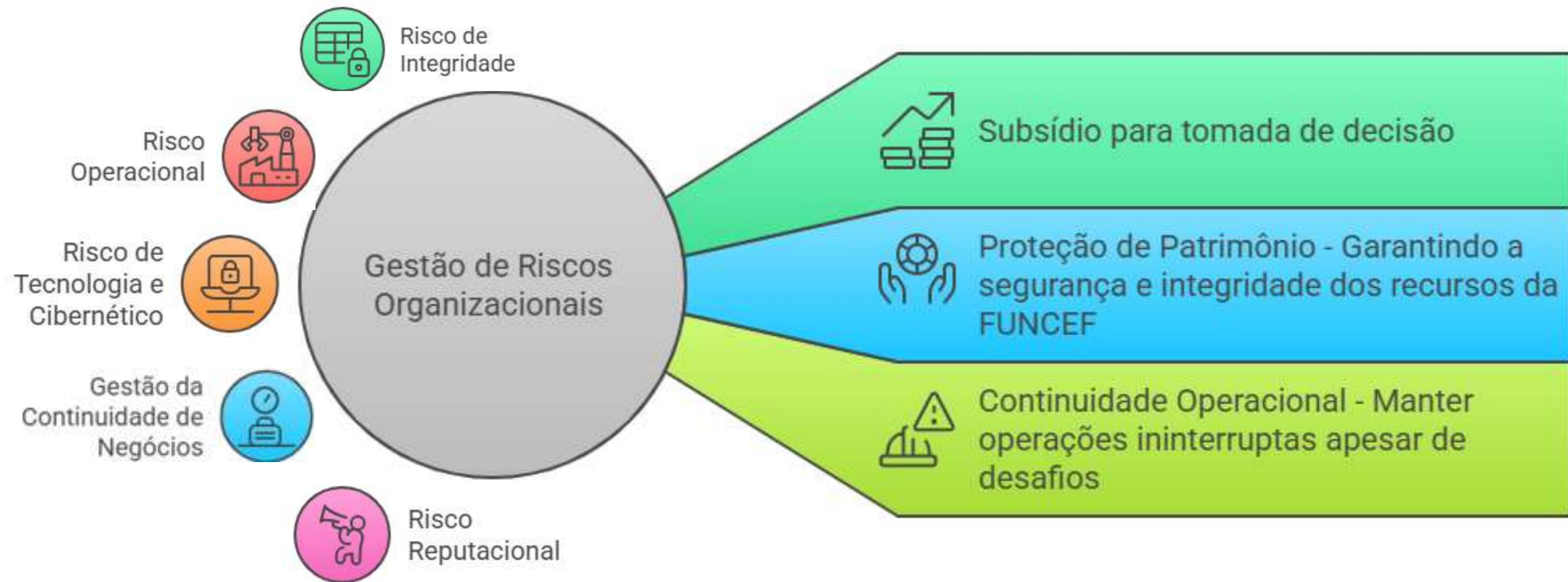
Os **riscos organizacionais** são eventos ou condições que podem impactar negativamente os objetivos da FUNCEF.



A gestão de risco é um processo estruturado e contínuo, que envolve a identificação, avaliação e resposta proativa aos riscos, para minimizar o impacto nos objetivos da FUNCEF.

# Gerência de Risco - GERIN

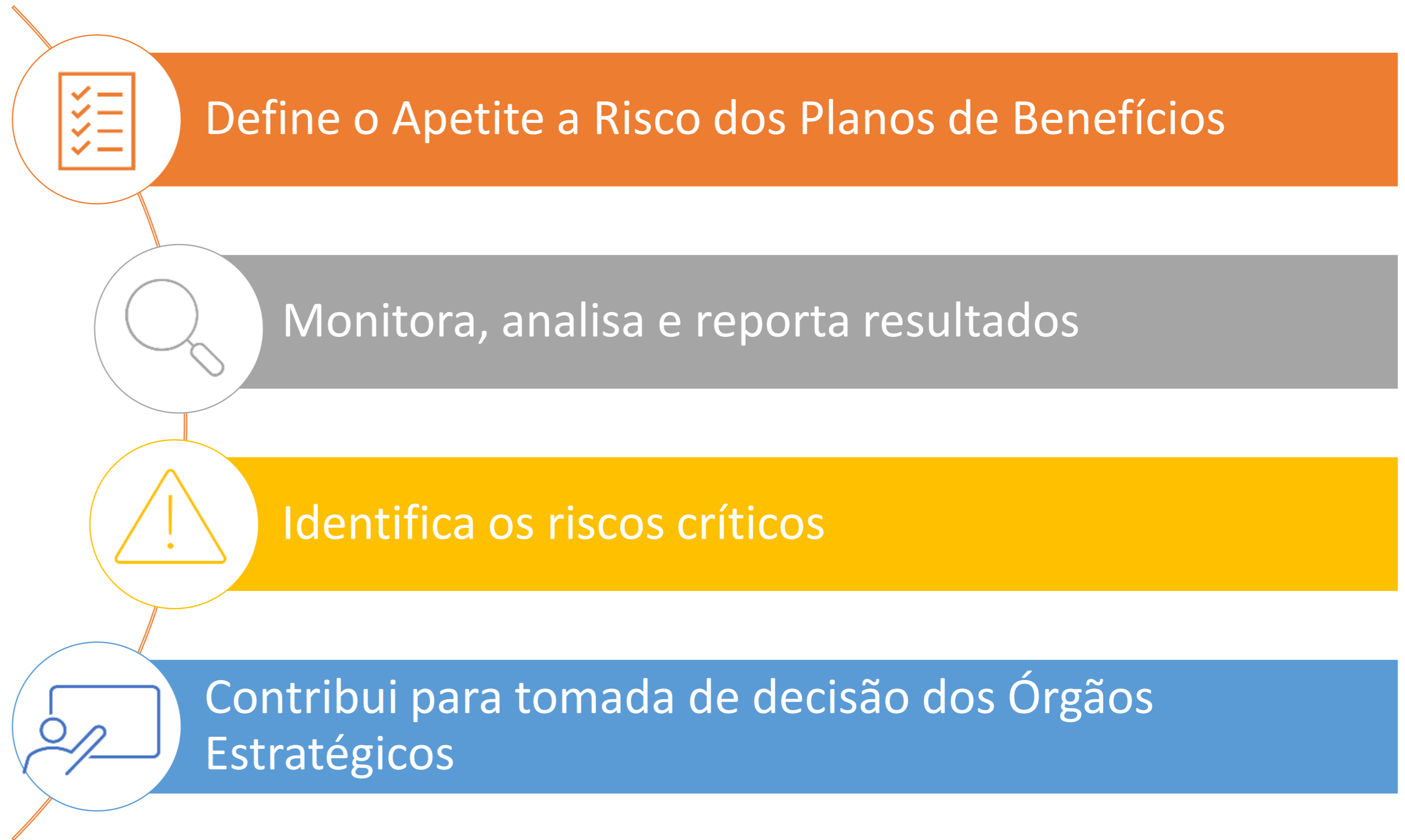
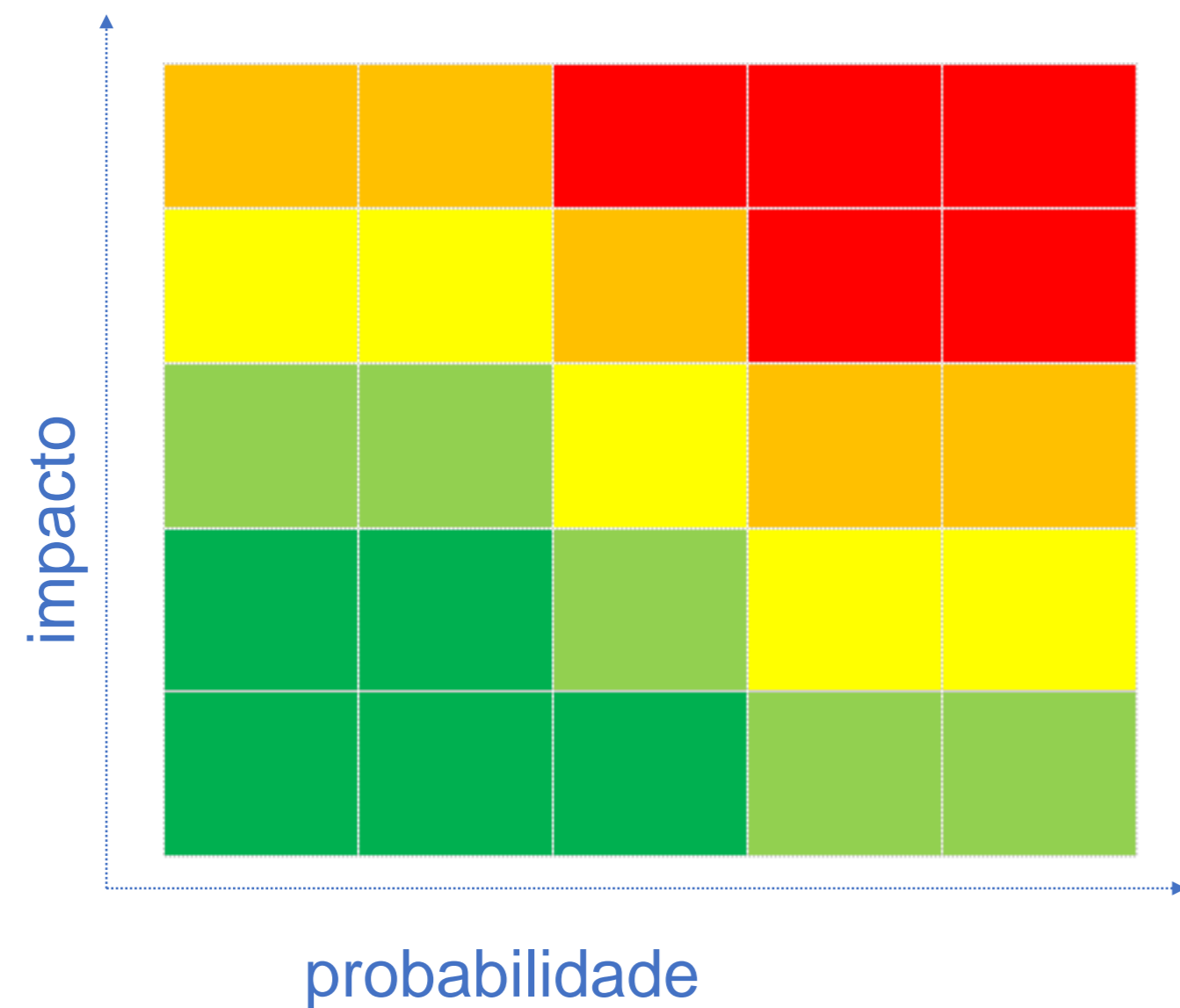
## Gestão de Riscos Organizacionais



# Gerência de Risco - GERIN

## Gestão de Riscos Financeiros

Matriz de Riscos dos Planos de Benefícios





# Gerência de Risco - GERIN

## Gestão de Riscos Financeiros

Riscos inerentes aos Planos de Benefícios

ATIVO

Crédito

Liquidez

Mercado

PASSIVO

Longevidade

Entrada em  
Invalidez

Taxa de Juros

Frustração de  
Expectativa

Contencioso  
Previdencial

Fatores de Risco da Matriz

Apetite a Risco (probabilidade x impacto)



# Gerência de Risco - GERIN

## Gestão de Riscos Financeiros



### Identificação

- Risco de Mercado do REG/REPLAN Saldado fora do Apetite a Risco Definido



### Alerta

- Por meio do Relatório da Matriz de Riscos, a Área de Risco alertou a Área de Macroalocação e os Órgãos Estratégicos



### Ação Mitigatória

- Implementação da estratégia de imunização de carteira, com redução de Renda Variável e aumento de títulos públicos marcados na curva



### Resultado

- Risco de Mercado do Plano enquadrado no Apetite a Risco Definido



# Gerência de Risco - GERIN

## Principais Impactos da Gestão de Riscos em 2024

### **Balanco Econômico e Estudo Auxiliar de Taxa de Juros**

Aprovação da alteração da Meta Atuarial dos Planos de Benefícios – melhoria do resultado contábil, com segurança.

### **Matriz de Risco de Solvência**

Aumento significativo da alocação do REG/RELAN Saldado e não Saldado em Títulos Públicos – mitigação do risco de futuros déficits.

### **Gestão de Continuidade dos Negócios - GCN**

Tratamento de incidentes de tecnologia com tempestividade – cumprimento de todas as obrigações financeiras da FUNCEF mesmo em momentos de crise.

### **Pareceres de Risco e Conformidade**

Avaliação de Risco para todas as decisões de investimentos e desinvestimentos – decisões seguras e conscientes, subsidiadas pela avaliação dos aspectos de risco e conformidade.



DIACO



**Rogerio Vida**  
Diretor

Gabinete



**Renato Vieira**  
Consultor



**Marilde Zarpellon**  
Gerente GEAPE



**Rosângela de Souza**  
Gerente GETEC



**Rodolfo Machado**  
Gerente GERIN



**Lucas Castro**  
Gerente GECON



**Lucas Castro**  
Gerente GECON

**Tempo de Caixa:** 24 anos.

**Funções:** Gerente de Atendimento, Gerente de Relacionamento PF, Gerente de Relacionamento PJ, Gerente Geral e Gerente Regional.

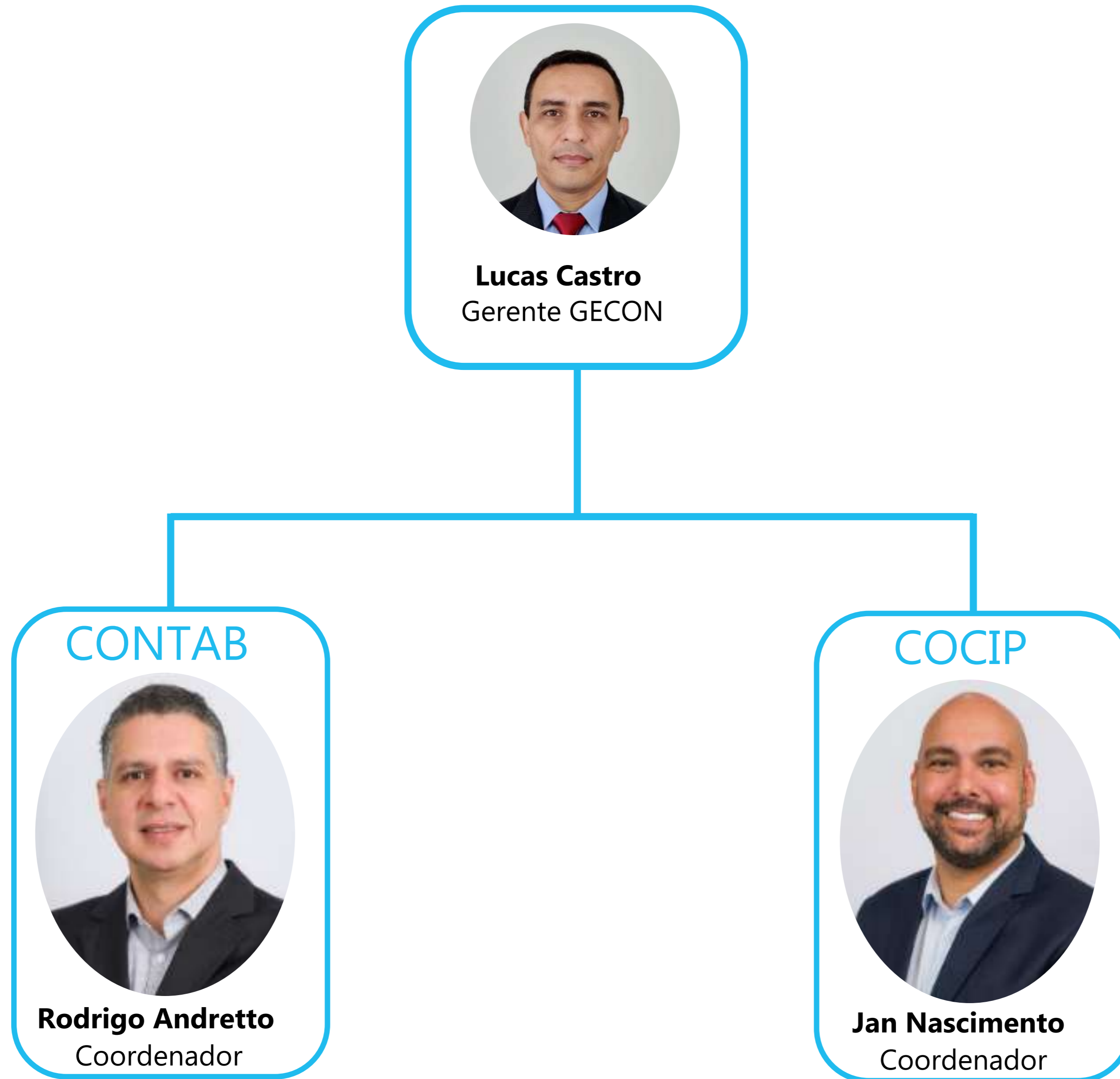
**Formação Acadêmica:** Graduação em Matemática e em Ciências Contábeis. Pós-graduação em Administração, Marketing e Finanças. MBA em Gestão de Previdência Complementar. Mestrado em Economia com concentração em Finanças e Seguros.

Instrutor Estratégico Caixa. Professor Universitário. Programador.

Nos últimos anos trabalhou na GESAP (Saúde Caixa) e na GEPAR (CAIXA), automatizando cálculos atuariais.

### **Certificações**

CPA-20 e ICSS.



## Gerência de Controladoria



**Lucas Castro**  
Gerente GECON

## Coordenação de Contabilidade

### CONTAB



**Rodrigo Andretto**  
Coordenador

Coordenar o **fechamento dos balanços e balancetes**, apuração de **tributos**, elaboração de declarações e acompanhamento da **regularidade fiscal**.

## Coordenação de Controle de Investimentos e Precificações

### COCIP



**Jan Nascimento**  
Coordenador

Coordenar atividades de **retaguarda e monitoramento de investimentos** mobiliários, imobiliários e empréstimos a participantes, **precificar ativos** e efetuar o **processo de imparidade** de ativos.

# Gerência de Controladoria - GECON

## Coordenação de Contabilidade - CONTAB



### Principais Atividades Contábeis

- Contabilização, parametrizações e conciliações das carteiras ou segmentos dos planos de benefícios;
- Elaboração do Relatório dos Balancetes Mensais e do Balanço e Demonstrações Contábeis Trimestrais e Anuais;
- Apuração da cota dos planos de contribuição variável e da rentabilidade contábil de todos os planos de benefícios;





# Gerência de Controladoria - GECON

## Coordenação de Contabilidade - CONTAB

### Principais Atividades **Tributárias**

- Apuração dos tributos (PIS, COFINS e TAFIC)
- Substituto Tributário (Folha de Empregados, Folha de Benefícios, Resgates, Serviços de Terceiros e Empréstimos)
- Elaboração das Obrigações Acessórias (DIRF Terceiros, ECD, ECF, E-Financeira, EFD-Contribuições, EFD-Reinf, DCTFWeb e DCTF)
- Acompanhamento da regularidade fiscal, processos judiciais e administrativos tributários e emissão de certidões negativas



# Gerência de Controladoria - GECON

## Coordenação de Controle de Investimentos e Precificação - COCIP

### Principais Atividades

- Controle de Investimentos Mobiliários e Imobiliários
- Controle dos Limites de Enquadramento dos Ativos (Res. CMN 4994 e Política de Investimentos)
- Precificação de Ativos sem cotação em mercado ativos
- Imparidade de Ativos

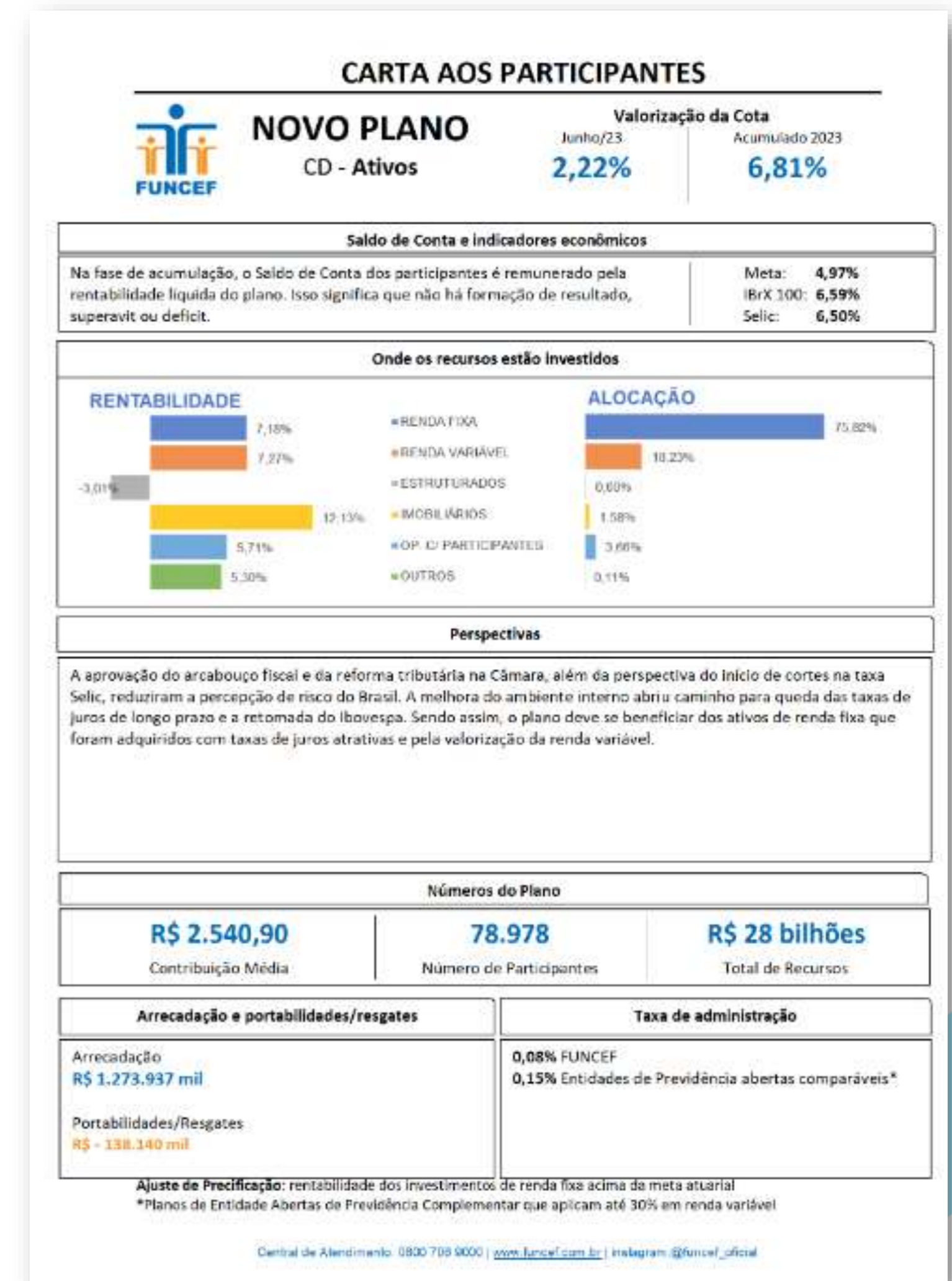
# Gerência de Controladoria - GECON

## Principais Entregas



## Criação da Carta aos Participantes

Em atendimento à Resolução CNPC 32/2019, divulgamos de forma ativa, em linguagem simples e numa única página, o resumo do resultado dos planos de benefícios.



# Gerência de Controladoria - GECON

## Principais Entregas

### Vídeos explicativos da Carta aos Participantes

Para facilitar a leitura e compreensão das informações constantes na Carta aos Participantes, disponibilizamos vídeos explicativos nas redes sociais da FUNCEF.



# Gerência de Controladoria - GECON

## Principais Entregas

### Apresentação dos Resultados

Divulgação dos resultados com **presença de representantes dos participantes e da patrocinadora**, com transmissão/disponibilização via **Youtube**.



**RESULTADOS  
FUNCEF  
1S23**

**DIA 23/8 | 14H**

A apresentação dos resultados da Fundação, referentes ao 1º semestre de 2023, será transmitida on-line pelo canal da FUNCEF no YouTube.

Participe e fique por dentro dos resultados do seu plano.

**ASSISTIR À LIVE**



# Gerência de Controladoria - GECON

## Principais Entregas



## Inclusão de siglas e conceitos no início das Notas Explicativas para facilitar sua compreensão

### 1. Siglas

- I. **ALM:** *Asset Liability Management*.
- II. **BD:** Benefício Definido.
- III. **BPD:** Benefício Proporcional Diferido.
- IV. **BUA:** Benefício Único Antecipado.
- V. **CAIXA:** Caixa Econômica Federal.

### 2. Conceitos

- I. **Ajuste de Precificação:** valor correspondente à diferença entre o valor presente dos títulos públicos federais atrelados a índice de preços classificados na categoria títulos mantidos até o vencimento, e o valor presente calculado considerando a taxa de juros real anual utilizada na respectiva avaliação atuarial, e o valor contábil desses títulos.
- II. **Asset Liability Management:** técnica de gestão integrada de ativos e passivos que busca melhor alocação de investimentos.
- III. **Ativo:** Recurso controlado pela entidade como resultado de eventos passados e do qual se espera que resultem futuros benefícios econômicos.

# Gerência de Controladoria - GECON

## Principais Entregas



# Geração automatizada do Demonstrativo de Investimentos (Resolução CNPC 32/2019)

FUNCEF												
DEMONSTRATIVO DE INVESTIMENTO												
Resolução CNPC nº 32/2019												
DATA												
31/08/2023												
DS_PLANO_BENEFICIO	NOVO PLANO		NOVO PLANO - ASSISTIDO		PGA		REB		REB - ASSISTIDO		REPL	
DS_SUB_SEG	QTDE	VALOR	QTDE	VALOR	QTDE	VALOR	QTDE	VALOR	QTDE	VALOR	QTDE	
<b>1. Renda Fixa</b>		R\$ 20.682.620.414,52		R\$ 3.389.807.590,77		R\$ 299.088.160,22		R\$ 2.045.626.290,99		R\$ 757.319.444,29		R\$ 4
<b>Créditos Privados e Depósitos</b>		R\$ 7.657,41						R\$ 17.488,11				R\$ 4
CADERNETA DE POUPANÇA	0	R\$ 7.657,41						0		R\$ 17.488,11		0
INV PART INFRA-ESTR INVEPAR	980	R\$ 19.066.811,65						289		R\$ 5.622.763,84		848
OUTROS PG/REC/PDD - RENDA FIXA	0	-R\$ 19.066.811,65						0		-R\$ 5.622.763,84		0
<b>Fundos de Investimentos</b>		R\$ 20.682.612.757,11		R\$ 3.389.807.590,77		R\$ 299.088.160,22		R\$ 2.045.608.802,88		R\$ 757.319.444,29		R\$ 4
BEM FI RF SIMPL TPF	7.027	R\$ 27.890,89						7.213		R\$ 28.629,55		39.646
CONTA DEPOSIT FICFIM	178.026	R\$ 2.031.009,08						404.031		R\$ 4.609.384,54		2.689.632
FI CAIXA FUNCEF HABITACIONAL	2.780.176	R\$ 13.680.487,17						196.654		R\$ 967.679,84		721.117
FI CAIXA SENIOR IV	22.529.502	R\$ 390.571.652,50						1.090.963		R\$ 18.912.937,25		106.669
FI CATEDRAL	1.197.255	R\$ 444.172.099,90			177.461	R\$ 65.836.459,13		77.174		R\$ 28.631.093,52		264.805
FI FOX CREDITO BANCARIO	9.462.972	R\$ 3.142.749.362,71			26.154	R\$ 8.686.126,16		670.368		R\$ 222.636.056,88		1.799.363
FI FOX LIQUIDEZ RENDA FIXA	12.884.832	R\$ 1.966.232.972,77	1.328.240	R\$ 202.690.218,85	1.250.965	R\$ 190.898.057,97		2.170.924		R\$ 331.284.341,84	233.489	R\$ 35.630.584,43
FI FOX SOBERANO I	17.773.744	R\$ 3.813.552.665,26	468.637	R\$ 100.551.241,77	142.789	R\$ 30.636.974,87		1.476.796		R\$ 316.862.839,31	118.339	R\$ 25.390.862,71
FI FOX SOBERANO II												
FI FOX SOBERANO III	22.318.754	R\$ 7.646.104.359,04										
FI FOX SOBERANO III BENEFICIO			8.366.915	R\$ 3.066.919.970,68								
FI FOX SOBERANO IV												9.341.952
FI FOX SOBERANO V								1.671.996		R\$ 561.146.932,61		
FI FOX SOBERANO V BENEFICIO									1.892.937	R\$ 692.592.836,14		
FI FOX SOBERANO VI MTM RENDA FIXA	16.680.238	R\$ 1.888.956.464,13						4.290.307		R\$ 485.856.531,15		
FIM ARPOADOR	9.333.683	R\$ 105.355.374,91	132.430	R\$ 1.494.825,77				1.071.510		R\$ 12.094.836,54	13.388	R\$ 151.116,65
FIM BALTICO	4.555	R\$ 1.579.535,21						367		R\$ 127.325,22		2.965
FIM BALTICO II	62.532	R\$ 17.525.947,49						14.937		R\$ 4.186.476,91		6.382
FIM BURITI CP	262.473	R\$ 27.494.862,74			1.282	R\$ 134.279,96		17.193		R\$ 1.801.027,67		539.758
<b>Total</b>		<b>R\$ 28.171.171.277,46</b>		<b>R\$ 3.411.200.310,57</b>		<b>R\$ 314.529.051,79</b>		<b>R\$ 2.915.615.179,01</b>		<b>R\$ 773.399.361,15</b>		<b>R\$ 4</b>

# Gerência de Controladoria - GECON

## Principais Entregas



## Portal das Demonstrações Contábeis

Modernização da forma de disponibilização das Demonstrações Contábeis, facilitando a consulta pelos participantes.

**PORTAL DA TRANSPARÊNCIA**

**Balancos e Balancetes**

O novo painel das demonstrações contábeis traz informações contábeis dos benefícios acumulados mês a mês, a partir de dezembro de 2023. O painel foi desenvolvido para melhorar o acesso nos meios digitais.

As informações referentes aos períodos anteriores estão logo abaixo do painel, no final da página.

Selecione a competência: NOVEMBRO/2024 [Exportar Demonstrações](#)

Balanco [DMPS](#) [DPGA](#) [DAL](#) [DMAL](#) [DPT](#) [Notas Explicativas](#) [Balancete](#)

### Balanco Patrimonial - Consolidado

CNPJ: 00.436.923/0001-90  
COD FUNCEF: 0-152.3

Valores em Milhares de R\$

ATIVO	NOV/2024	DEZ/2023	PASSIVO	NOV/2024	DEZ/2023
<b>DISPONÍVEL</b>	<b>5.543</b>	<b>8.086</b>	<b>EXIGÍVEL OPERACIONAL</b>	<b>766.530</b>	<b>770.878</b>
<b>REALIZÁVEL</b>	<b>119.482.440</b>	<b>115.711.424</b>	GESTÃO PREVIDENCIAL	314.846	332.573
GESTÃO PREVIDENCIAL	9.563.321	9.777.230	GESTÃO ADMINISTRATIVA	27.938	20.397
GESTÃO ADMINISTRATIVA	54.204	25.878	INVESTIMENTOS	423.746	417.908
INVESTIMENTOS	109.864.916	105.908.316	<b>EXIGÍVEL CONTINGENCIAL</b>	<b>2.051.857</b>	<b>2.566.986</b>
ATIVOS FINANCEIROS DE CRÉDITO PRIVADO	0	2.259	GESTÃO PREVIDENCIAL	1.214.489	1.758.355
			GESTÃO ADMINISTRATIVA	14.876	14.959
			INVESTIMENTOS	822.491	793.672

FUNCEF - 2018.



# Imposto de Renda - Contribuições Extraordinárias



## Atuação constante em busca de solução

- A FUNCEF ingressou na justiça em 2020 solicitando que a RFB se abstivesse de colocar os participantes em malha até correta adequação de seus sistemas;
- A FUNCEF se reuniu 03 (três) vezes com a RFB em busca de soluções, conseguindo pelos menos a melhoria na mensagem de malha de fiscal;
- A FUNCEF propôs à PREVIC uma solução técnica viável, no intuito que a PREVIC atue junto à PGFN/RFB para implementação da solução. Também apoiada pela ABRAPP;
- A FUNCEF também tem atuado junto aos Órgãos do Judiciário, Legislativo e Executivo, em busca de solução.

Obrigado!



SCN - Qd. 02 - Bl. A – Térreo  
Ed. Corporate Financial Center  
Brasília-DF  
CEP: 70712-900

(61) 3329-1700

[www.funcef.com.br](http://www.funcef.com.br)

